

北京知行公益基金会
专项信息审核报告
2022 年度

目 录

| | 页 次 |
|-----------------|-----|
| 一、专项信息审核报告 | 1-6 |
| 二、会计师事务所营业执照复印件 | |

委托单位：北京知行公益基金会

审计单位：北京嘉润会计师事务所有限公司

联系电话：（86）10 53398232

北京知行公益基金会 专项信息审核报告

嘉润专审字（2023）047号

北京知行公益基金会：

我们接受委托，在审计了贵基金会的2022年度财务报表（包括2022年12月31日资产负债表，2022年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注）的基础上，审核了贵基金会编制的《2022年度工作报告》中涉及的财务专项信息。并于2022年03月08日出具了无保留意见的审计报告，报告文号为嘉润审字（2023）058号。

一、管理层的责任

按照《中华人民共和国慈善法》（主席令第43号）等有关文件的规定，贵基金会应向登记管理机关报送年度工作报告，年度工作报告应当包括：财务会计报告、注册会计师审计报告，开展募捐、接受捐赠、提供资助等情况以及人员和机构的变动情况等。编制年度工作报告是贵基金会管理层的责任，这种责任包括设计、执行和维护与编制和列报与年度工作报告有关的内部控制、采用适当的编制基础并使其公允反映。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在对贵基金会年度财务报表实施审计的基础上，对贵基金会编制的《2022年度工作报告》中涉及的财务专项信息进行审核，对其是否遵循了《中华人民共和国慈善法》的规定发表审核意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对贵基金会是否按照相关规定编制《2022年度工作报告》中涉及的财务专项信息，以及所载财务专项信息与经审计的年度财务报表中所披露的相关内容存在不一致的情况获取合理保证。审核工作涉及实施审核程序，以获取相关的审核证据。

我们相信，我们获取的审核证据是充分、适当的，为发表审核意见提供了基础。

三、《2022 年度工作报告》中涉及公益事业（慈善活动）的财务专项信息

（一）接受捐赠情况、大额捐赠收入情况

| 项 目 | 本年捐赠额（元） | | 用 途 |
|---|--------------|-----|----------------------|
| | 现 金 | 非现金 | |
| 一、本年捐赠收入 | 3,305,000.01 | | |
| （一）来自境内的捐赠 | 3,305,000.01 | | |
| 其中：来自境内自然人的捐赠 | 1,139,100.01 | | |
| 来自境内法人或者其他组织的捐赠 | 2,165,900.00 | | |
| （二）来自境外的捐赠 | | | |
| 其中：来自境外自然人的捐赠 | | | |
| 来自境外法人或者其他组织的捐赠 | | | |
| 二、接受非公益性捐赠情况 （对捐赠人构成利益回报条件的赠与或不符合公益性目的的赠与） | | | |
| 三、大额捐赠收入情况 | | | |
| 1、中华社会救助基金会 | 931,000.00 | | 明灯计划项目和基金会章程规定事项 |
| 2、谢美华 | 260,000.00 | | 长江励志助学公益项目和基金会章程规定事项 |

（二）慈善活动支出和管理费用情况

1 慈善活动支出、管理费用的比例

| 项 目 | 数 额 |
|--------------------------|--------------|
| 上年末净资产 | 6,977,747.50 |
| 前三年末平均净资产 | 3,988,371.82 |
| 本年度总支出 | 3,010,892.72 |
| 本年度用于慈善活动的支出 | 2,869,252.95 |
| 管理费用 | 117,639.77 |
| 其他支出 | |
| 本年度慈善活动支出占上年末净资产的比例 | 41.12% |
| 本年度慈善活动支出占前三年年末净资产平均数的比例 | 71.94% |
| 本年度管理费用占总支出的比例 | 3.91% |

2 在计算慈善活动支出比例、管理费用比例时需要说明的事项

说明：贵基金会为非公募基金会。

(三) 重大公益慈善项目收支明细表

| 项目名称 | 收入 | 支出 | | | | | 总计 |
|--------------|--------------|--------------------|--------------------------------|-------------------|-----------------------------------|------|--------------|
| | | 直接或委托其他组织资助给受益人的款物 | 为提供慈善服务和实施慈善项目发生的人员报酬、志愿者补贴和保险 | 使用房屋、设备、物资发生的相关费用 | 为管理慈善项目发生的差旅、物流、交通、会议、培训、审计、评估等费用 | 其他费用 | |
| 1、明灯计划 | 931,000.00 | 770,000.00 | 147,899.74 | | 2,728.64 | | 920,628.38 |
| 2、长江励志助学公益项目 | 1,936,000.01 | 1,729,490.92 | | 4,750.00 | | | 1,734,240.92 |
| 合计 | 2,867,000.01 | 2,499,490.92 | 147,899.74 | 4,750.00 | 2,728.64 | | 2,654,869.30 |

(四) 重大公益慈善项目大额支付明细表

贵基金会无重大公益慈善项目大额支付。

(五) 委托理财

| 产品名称 | 受托人 | 受托人法定代表人 | 是否具有金融机构资质 | 委托金额(元) | 购买日 | 赎回日 | 收益确定方式 | 当年实际收益 | 当年实际收回金额 |
|-------------|--------------|----------|------------|--------------|------------|------------|--------|-----------|--------------|
| 国寿安保鑫钱包货币基金 | 国寿安保基金管理有限公司 | 王军辉 | 是 | 2,000,000.00 | 2021-03-03 | 2022-09-30 | 浮动 | 70,085.31 | 2,000,000.00 |
| 招睿天添金稳健 | 招银理财有限责任公司 | 陈一松 | 是 | 542,462.00 | 2021-12-03 | 2022-09-30 | 浮动 | 12,103.12 | 542,462.00 |
| 招睿月添利平衡2号C | 招银理财有限责任公司 | 陈一松 | 是 | 1,000,000.00 | 2021-12-06 | 2022-09-30 | 浮动 | 24,961.45 | 1,000,000.00 |
| 招睿天添金稳健 | 招银理财有限责任公司 | 陈一松 | 是 | 700,000.00 | 2021-12-09 | 2022-09-30 | 浮动 | 10,208.34 | 457,538.00 |
| | | | | | | 2022-09-30 | | 5,472.84 | 242,462.00 |
| 金鼎九个月定开12C | 招银理财有限责任公司 | 陈一松 | 是 | 2,000,000.00 | 2021-12-10 | 2022-09-30 | 浮动 | 60,588.41 | 2,000,000.00 |
| 步步生金8699 | 招商银行股份有限公司 | 缪建民 | 是 | 100,000.00 | 2021-12-30 | 2022-09-30 | 固定 | 1,645.48 | 100,000.00 |
| 步步生金8699 | 招商银行股份有限公司 | 缪建民 | 是 | 500,000.00 | 2021-12-30 | 2022-06-30 | 固定 | 2,049.86 | 200,000.00 |
| | | | | | | 2022-09-30 | | 固定 | 4,430.14 |
| 招睿天添金稳健 | 招商银行股份有限公司 | 陈一松 | 是 | 200,000.00 | 2022-07-07 | 2022-09-30 | 浮动 | 1,156.06 | 200,000.00 |

| 产品名称 | 受托人 | 受托人法定代表人 | 是否具有金融机构资质 | 委托金额(元) | 购买日 | 赎回日 | 收益确定方式 | 当年实际收益 | 当年实际收回金额 |
|------------|------------|----------|------------|--------------|------------|------------|--------|----------|--------------|
| 招睿月添利平衡2号C | 招商银行股份有限公司 | 陈一松 | 是 | 500,000.00 | 2022-07-11 | 2022-09-30 | 浮动 | 2,979.57 | 500,000.00 |
| 招睿天添金稳健 | 招商银行股份有限公司 | 陈一松 | 是 | 2,000,000.00 | 2022-09-15 | 2022-09-30 | 浮动 | 1,310.33 | 2,000,000.00 |
| 招睿天添金稳健 | 招商银行股份有限公司 | 陈一松 | 是 | 800,000.00 | 2022-09-15 | 2022-12-27 | 浮动 | 2,380.00 | 480,795.00 |
| 招睿天添金稳健 | 招商银行股份有限公司 | 陈一松 | 是 | 2,000,000.00 | 2022-09-30 | | 浮动 | | |
| 瑞木朋生2号基金 | 东方证券股份有限公司 | 金文忠 | 是 | 5,000,000.00 | 2022-10-10 | | 浮动 | | |

(六) 投资收益

贵基金会 2022 年度投资收益总额为 199,370.91 元，投资收益详细情况列示如下：

| 产生投资收益的来源 | 本年发生额(元) | 上年发生额(元) |
|-----------|------------|----------|
| 理财产品 | 199,370.91 | 370.01 |
| 合计 | 199,370.91 | 370.01 |

(七) 关联方关系及关联方交易

1 关联方关系及关联方交易定义

关联方关系是指一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上受同一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。发起人、理事主要来源单位（1/5 以上理事来自该单位）、对外投资的被投资方、共同投资方、主要捐赠人等，以及其他在实质上与基金会存在重大控制或重大影响关系的单位或个人，构成关联方。

关联方交易是指关联方之间转移资源、劳务或义务的行为，而不论是否收取价款。如购买或销售商品、购买或销售商品以外的其他资产、提供或接受劳务、担保、提供资金（捐赠、贷款或股权投资）、租赁、代理、研究与开发项目转移、许可协议、代表民间非营利组织或由民间非营利组织代表另一方进行债务结算，关键管理人员薪酬。）

2 关联方关系

| 关联方 | 与基金会关系 |
|---------------|---------|
| 刘崇九 | 发起人、出资者 |
| 北京倍舒特科技发展有限公司 | 出资者 |
| 中华社会救助基金会 | 主要捐赠人 |
| 谢美华 | 主要捐赠人 |

3 关联方交易

| 关联方 | 与基金会关系 | 接受的捐赠收入 | 捐赠支出 |
|-----------|--------|------------|-------|
| | | 本年发生额 | 本年发生额 |
| 中华社会救助基金会 | 主要捐赠人 | 931,000.00 | |
| 谢美华 | 主要捐赠人 | 260,000.00 | |

4 关联方未结算应收项目余额

无。

5 关联方未结算预付项目余额

无。

6 关联方未结算应付项目余额

无。

7 关联方未结算预收项目余额

无。

四、 审核意见

我们认为，贵基金会《2022 年度工作报告》中涉及的上述财务专项信息，在所有重大方面遵循了《中华人民共和国慈善法》的规定，未发现与经我们审计的年度财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况。

五、 报告使用范围说明

为了更好地理解相关信息，上述《2022 年度工作报告》中涉及的财务专项信息应当与已审计财务报表及其审计报告一并阅读。

本报告仅供贵基金会向登记管理机关报送《2022 年度工作报告》时使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：
王宝荣
152100100081

中国注册会计师：
吴宜英
230600100012

2023 年 03 月 08 日